

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
Neringos savivaldybės išdas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188754378, Taikos g. 2 Neringa

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023-05-23 Nr.1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkst. eur.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5353713,45	4995586,73
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1	788180,04	696369,59
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		550,27	550,27
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		93403,95	205952,42
III.3	Gautinos finansavimo sumos			16016,24
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		40170,82	75894,9
III.5	Sukauptos gautinos sumos		615752,14	396746,09
III.6	Kitos gautinos sumos		38302,86	1209,67
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2	4565533,41	4299217,14
	IŠ VISO TURTO:		5353713,45	4995586,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS		213336,39	107710,63
I.	Iš valstybės biudžeto		122074,23	18317,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		91262,16	89393,46
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1937350,74	1919875,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	3	559748,06	559748,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		559748,06	559748,06
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4	1377602,68	1360127,63
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		86990,4	86990,4
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			46230,92
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		154865,87	1619,81
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		1135746,41	1225286,5
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3203026,32	2968000,41
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5	3203026,32	2968000,41
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		235025,91	920454,23
III.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		2968000,41	2047546,18
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		5353713,45	4995586,73

Neringos savivaldybės meras
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Darius Jasaitis
(vardas ir pavardė)

Biudžeto ir turto valdymo skyriaus vyr. Specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rima Tarvydaitė-
Atkočaitienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Neringos savivaldybės išdas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188754378, Taikos g. 2 Neringa

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023-05-23 Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkst. eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3287760,99	2699248,41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2648225,41	2344422,6
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		2648225,41	2344422,6
II.1.1.	Mokesčių pajamos	6	2648225,41	2344422,6
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		639535,58	354825,81
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	639535,58	354825,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	8	3062534,43	2731302,55
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		3062398,51	2731302,55
IV.	KITOS		135,92	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		225226,56	-32054,14
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	307218,8
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			307218,8
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	9	9799,35	2948,54
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		235025,91	278113,2
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		235025,91	278113,2

Neringos savivaldybės meras
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ (parašas)

Darius Jasaitis
(vardas ir pavardė)

Biudžeto ir turto valdymo skyriaus vyr. Specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

_____ (parašas)

Rima Tarvydaitė-Atkočaitienė
(vardas ir pavardė)

Neringos savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius (iždas)

Aiškinamasis raštas Prie 2023 m. kovo mėn. 31 d. finansinės atskaitomybės

I. BENDROJI DALIS

Neringos savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius (iždas) neturi juridinio asmens teisių, jis yra kaip savivaldybės administracijos skyrius, kurio kodas 188754378, kodas teikiant ataskaitas į VSAKIS - M08I.

Adresas: Taikos g. 2, LT-93121, Neringa.

Savivaldybės administracijos įsteigimo data 2000 m. spalio 4 d. Neringos savivaldybės administracija įregistruota Valstybinės įmonės Registrų centro Klaipėdos filiale.

Pagrindinė veiklos rūšis – savivaldybių veikla.

Neringos savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius savo veiklą grindžia LR Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Vietos savivaldos įstatymu, Biudžeto sandaros įstatymu, LR vyriausybės nutarimais, LR finansų ministerijos teisės aktais, Neringos savivaldybės tarybos sprendimais ir kt.

2023 metų kovo 31 d. savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyriuje dirbo 4 darbuotojai.

Savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius neturi filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

II. APSKAITOS POLITIKA

2023 metų pirmo ketvirčio Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei Administracijos direktoriaus įsakymu patvirtinta Savivaldybės išdo apskaitos politika, kuri išdėstyta prie 2022 m. atskaitomybės. 2023 m. I ketvirčio atskaitomybė pateikta lyginant praėjusių ir einamų metų atitinkamų laikotarpių duomenis .

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr.1 Per vienerius metus gautinas trumpalaikes sumas 550,27 eurų sudarė gautina iš fizinio asmens suma už išpirktą nekilnojamąjį turtą. 93403,95 eurus gautinus mokesčius sudarė 92785,57 eurų gautinas gyventojų pajamų mokestis (toliau – GPM) ir 618,38 eurų nekilnojamojo turto mokestis (toliau-NTM) pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos (toliau-VMI) pateiktą 2022 m. I ketvirčio 1S ataskaitą. 40170,82 eurų gautiną sumą sudarė apskaičiuotas valstybinės žemės nuomos mokestis. Sukauptas gautinas sumas 615752,14 eurus sudarė 236883,55 eurai finansavimo pajamos pagal pateiktas biudžetinių įstaigų finansavimo pažymas (144335,82 eurai Neringos savivaldybės administracijos, 14834,12 eurai Paslaugos Neringai, 1159,04 eurai Neringos socialinių paslaugų centro, 22613,19 eurai Nidos lopšelio-darželio Ažuoliukas ir 53941,38 eurai Neringos gimnazijos), 370162,58 eurai pagal pateiktą VMI 1S ataskaitą (364829,25 eurai NTM, 34,42 eurai mokestis už aplinkos teršimą, 1788,72 eurai pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus, 1039,58 eurai mokestinės baudos ir 2470,61 eurai delspinigiai), 946,33 eurų už stalelių nuomą iš fizinių asmenų, pagal pateiktą 6 priedą apskaičiuota vietinė rinkliava 2749,68 eurai Neringos savivaldybės administracijos ir 5010 eurai Paslaugos Neringai. Kitas gautinas 38302,86 eurų sumas sudarė 32546,36 eurus gautina vietinė rinkliava iš savivaldybės administracijos, 5435 eurų iš Paslaugos Neringai, 56,33 eurų gautinos baudos, 131,49 eurai delspinigiai, 0,41 eurai palūkanos iš VMI ir 128,43 eurai gautini delspinigiai iš fizinių asmenų .

Pastaba Nr.2 Pinigai iš biudžeto. Neringos savivaldybės išdas disponuoja sąskaitomis Lietuvos Respublikos bankuose, kurių sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė:

AB Šiaulių bankas – 1072183,80 eurai

AB SWEDBANKAS – 1246667,68 eurai

AB SWEDBANKAS (nuomos)- 1380052,27 eurai

AB LUMINOR bankas – 430379,70 eurai

AB LUMINOR bankas – 435000,00 eurai

AB SWEDBANKAS ŽNM surenkamoji sąskaita – 1249,96 euras.

Pastaba Nr.3 Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudarė 559748,06 eurai pagal sutartį skola LR Teisingumo ministerijai (17as VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 18as VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“).

Pastaba Nr.4 Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudarė gražintinų 86990,40 eurų suma LR Teisingumo ministerijai (17as VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 18as VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“).

Gražintinų mokesčių sumą sudarė Valstybinei mokesčių inspekcijai gražintini 153285,09 eurų GPM ir 1580,78 eurų palūkanų už mokestines paskolas pagal jų pateiktą 2023 m. I ketv. 1S formą.

Sukauptas mokėtinas sumas 1135746,41 eurus sudarė 236883,55 eurai sukauptos finansavimo sumos (pastaba Nr.2), 890875,09 eurai finansavimo sąnaudos biudžetinėms įstaigoms pagal finansavimo sumų pažymas iš 2023 metų I ketvirčio (pastaba Nr.8) ir 7987,77 eurai gražintinos biudžetinėms įstaigoms sukauptos pajamų įmokos (1209,40 eurai Neringos meno mokyklai, 1198,70 eurai Nidos lopšeliui-darželiui Ažuoliukas, 5474,67 eurai Neringos gimnazijai, 105,00 eurai Neringos savivaldybės Viktoro Miliūno viešajai bibliotekai . (17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai)

Pastaba Nr.5 Ankstesnių metų perviršis ir deficitas sudarė 2986275,44 eurų perviršis, o 2023 metų pirmo ketvirčio rezultatas 216750,88 eurų perviršis, kuris padidintas 18275,03 eurų suma dėl 2022 metais neperskirstytų VB finansavimo sumų į kitas pajamas.

Pastaba Nr.6 Mokesčių pajamas 2648225,41 eurus sudarė: 1836557,97 eurai priskaitytas GPM, 7057,48 eurai gautas iš fizinių asmenų NTM, 793229,18 eurai priskaitytas juridinių asmenų NTM, 9319,48 eurai priskaitytas mokestis už aplinkos teršimą, 2061,30 eurai mokestis už valstybinius gamtos išteklius. (9-as VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“).

Pastaba Nr. 7 Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė 3536,67 eurų priskaitytas gražintinas valstybinės žemės nuomos mokestis, 2056,50 eurų valstybinė rinkliava iš VMI, 237013,50 eurų Neringos savivaldybės administracijos surinkta vietinė rinkliava už šiukšlių surinkimą, reklamą bei įvažiavimą į Neringą ir 86390 eurai Paslaugos Neringai, 317612,25 eurų kitos pajamos (1700 eurų kompensuotas ES finansavimas už ankstesnius laikotarpius gautas iš Lenkijos Respublikos įmonės, 4000 eurų iš savivaldybės administracijos už neįrengtas automobilių stovėjimo aikšteles, 31091,84 eurų kompensuotos ES lėšos projektui „Automobilių statymas tampa išmanus“, 117025,86 eurų kompensuotos ES lėšos projektui „Socialinio būsto statyba“, 99332,49 eurų kompensuotos ES lėšos projektui „Kuršių nerija: paveldas bendruomenei ir pasauliui“, 46187,03 eurų pajamos už leidimų ir kitų dokumentų išdavimą (Valstybinės žemės nuomininkų mokamas atlyginimas už galimybę statyti valstybinėje žemėje naujus ir (ar) rekonstruoti esamus statinius ir įrenginius) gautos iš VMI ir 18275,03 eurų atstatytas VB finansavimas iš 2022 metų. (10-as VSAFAS „Kitos pajamos“).

Pastaba Nr.8 Finansavimo sąnaudas 3062398,51 eurus sudarė perduotos lėšos asignavimų valdytojams iš savivaldybės biudžeto lėšų : 96935,00 eurai Neringos meno mokyklai, 2010,39

eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas ir 16224,14 eurų sumažinta grąžintomis ankstesnių metų SF finansavimo sumomis, 205205,02 eurai Neringos gimnazijai ir 11074,87 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 1410687,37 eurai Neringos savivaldybės administracijai, 31966,42 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas bei 156,92 eurai grąžintos finansavimo sumos iš SB lėšų už 2022 metus, 549951,93 eurų Paslaugoms Neringai ir 14656,13 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 81500,00 eurai Neringos savivaldybės Viktoro Miliūno viešajai bibliotekai ir 1623,69 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo sumažėjimas, 56980,18 eurai Neringos sporto mokyklai ir 1918,07 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 157800,00 eurai Nidos kultūros ir turizmo informacijos centrui „Agila“, 1000,00 eurų sumažinta grąžintomis ankstesnių metų SF finansavimo sumomis ir 11135,45 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 97900,00 eurai Neringos socialinių paslaugų centrui, 240 eurų sumažinta grąžintomis ankstesnių metų SF finansavimo sumomis ir 1621,76 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo sumažėjimas, 79300,00 eurai Liudviko Rėzos kultūros centrui ir 1337,50 eurais padidintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 118400,00 eurai Nidos lopšeliui-darželiui „Ąžuoliukas“ ir 1738,51 eurais sumažintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 114544,80 eurų Neringos muziejams ir 17600,40 eurais padidintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 19083,46 eurai Neringos savivaldybės kontrolės ir audito tarnybai bei 1539,52 eurais padidintos finansavimo sąnaudos kaupinių pasikeitimu. (11-as VSAFAS „Sąnaudos“).

Pastaba Nr.9 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Jį sudarė 9799,35 eurų perviršis, gautas iš apskaičiuotų 6883,28 eurų baudų, 2764,47 eurų delspinigių, 13,48 eurų palūkanų pajamų pagal pateiktą VMI 1S ataskaitą už 2023 m. 1 ketvirtį ir 4,84 eurų apskaičiuotų palūkanų už turto išpirkimą ir 133,28 eurų nuvertėjimo sąnaudų sumažinimu.

Neringos savivaldybės meras

Darius Jasaitis